

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 会計基準は、公益法人会計基準（平成20年基準）に準拠している。

(2) 決算期

会計年度は、毎年4月1日に始まり翌年3月31日に終わる。

(3) 有価証券の評価基準及び評価方法

基本財産有価証券の評価は移動平均法による原価基準を採用している。

(4) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産の減価償却は定額法を採用している。

### 2. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、郵便貯金、預け金、預り金を含んでいる。

(単位 円)

科目	当期末残高	前期末残高
現金	293,605	733,461
普通預金	1,105,906	1,254,277
預け金	0	0
未収金	0	0
郵便貯金	189,201	690,634
合計	1,588,712	2,678,372
預り金	120,432	42,377
合計	120,432	42,377

### 3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

(単位 円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
有価証券	65,000,000	0	6,000,000	59,000,000
定期預金	0	3,500,000	0	3,500,000
小計	65,000,000	3,500,000	6,000,000	62,500,000
特定費用準備資金				
定期預金	5,000,301	2,500,073	1,810,000	5,690,374
小計	5,000,301	2,500,073	1,810,000	5,690,374
合計	70,000,301	6,000,073	7,810,000	68,190,374

4. 基本財産並びに特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

基本財産の財源は全額一般財源から充当している。

特定資産の財源は全額一般財源から充当している。

(特定資産は全額特定費用準備金である)

基本財産の内訳

(単位 円)

科 目	帳簿価額	時価 @ 円	参考(評価損益)
第334回利付国債 10年額面11,000千円	11,000,000	101.42	156,200
京都府平成28年度第12回公募公債10,000千円	10,000,000	100.23	23,000
第433回大阪府公募公債 10年額面10,000千円	10,000,000	100.10	10,000
第367回大阪府公募公債 10年額面5,000千円	5,000,000	100.53	26,500
第374回大阪府公募公債 10年額面1,000千円	1,000,000	101.23	12,202
第7回株式会社山口銀行FG劣後債額面10,000千円	10,000,000	99.75	-25,000
第423回大阪府公募公債10年額面1,000千円	1,000,000	100.21	2,100
第56回ソフトバンクグループ債額面5,000千円	5,000,000	98.43	-78,500
第6回コンコルディアフィナンシャルG債額面5,000千円	5,000,000	99.56	-22,000
第100回近鉄グループホールディングス債額面1,000千円	1,000,000	99.90	-1,000
南都銀行定期預金	3,500,000	—	—
合 計	62,500,000	—	103,502

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位 円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
香道立礼卓	1,590,000	39,750	1,550,250
合計	1,590,000	39,750	1,550,250

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位 円)

補助金等の名称 交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
令和3年度伝統文化親子 教室事業補助金				
文化庁	0	696,000	696,000	0
第35回国民文化祭・みや さき 宮崎市実行委員会				
宮崎県宮崎市	0	203,357	203,357	0

第36回国民文化祭・わか やま 海南市実行委員会				
和歌山県実海南市	0	1,682,157	1,682,157	0
東京都世田谷区伝統文化 体験教室補助金				
東京都世田谷区	0	177,743	177,743	
合 計	0	2,759,257	2,759,257	0

7, 特定費用準備資金 (50周年記念事業準備金)

- ・ 財団創設50周年 (2024.5.31) 事業資金に250万円増額
  - ・ 3年度執行分 香席立礼卓新規製作費 159万円。掛け軸・香炉各1点 22万円
- |                         | 前年度末       | 増減          | 当年度末       |
|-------------------------|------------|-------------|------------|
| 1) 50周年記念香席開筵費          | 2,000,301円 |             | 2,000,301円 |
| 2) 香席用諸道具整備費            | 1,000,000円 | 1,500,073円  |            |
|                         |            | ▲1,810,000円 | 690,073円   |
| 3) 組香集製作費<br>(教室学習香組一覽) | 1,000,000円 |             | 1,000,000円 |
| 4) 50周年記念誌製作費           | 1,000,000円 |             | 1,000,000円 |
| 5) HPバージョンアップ           |            | 1,000,000円  | 1,000,000円 |
| 計                       | 5,000,301円 |             | 5,690,374円 |

(円)

年度	積立額	取崩額	特定費用準備金額
元年	5,000,000		5,000,000
2年	301		5,000,301
3年	2,500,073	1,810,000	5,690,374
4年		1,000,000	4,690,374
5年		1,000,000	3,690,374
6年		3,690,374	0

- ※ 積立：基本財産から振替え 2,500,000円
- 取崩：香席立礼卓新調製作費 1,590,000円
- 掛け軸(三條西実隆公書) 100,000円
- 柿右衛門香炉 120,000円





|



